

**SITUAȚIILE FINANCIARE**

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

**Entitatea:** S.R.L HORUS**Cod CUIÎO:** 37087852**Cod IDNO:** 1002600011498

Sediul:

**MD:****Raionul(municipiul):** 106, DDF RASCANI**Cod CUATM:** 0140, SEC.CIOCANA**Strada:** RM, mun. Chisinau, 2044, str.M.Sadoveanu, nr. 4/10**Activitatea principală:** F4120, Lucrari de constructii a cladirilor rezidentiale si nerezidentiale**Forma de proprietate:** 24, Proprietate cetă enilor strainii,a persoanelor juridice si a persoanelor f r cet enie**Forma organizatorico-juridică:** 530, Societăți cu r spundere limitat

Date de contact:

**Telefon:** 22-401-302**WEB:** www.horuscity.md**E-mail:** contsef@horus.md**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) Tel. 22-401-302**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 213 persoane.**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*** Balan Valentin

Unitatea de măsură: leu

**BILANȚUL**la 31.12.2024

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	<b>A C T I V</b>			
A.	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	0	0
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	2147	0
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	119	0
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022	0	0
	2.3. programe informatice	023	2028	0

2.4. alte immobilizări necorporale	024	0	0
3. Fond comercial	030	0	0
4. Avansuri acordate pentru immobilizări necorporale	040	0	0
<b>Total immobilizări necorporale</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	2147	0
<b>II. Immobilizări corporale</b>			
1. Immobilizări corporale în curs de execuție	060	0	0
2. Terenuri	070	167043601	105738895
3. Mijloace fixe, total	080	54676169	63654071
din care:			
3.1. clădiri	081	35733835	38049653
3.2. construcții speciale	082	42092	19508
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	5715677	11780940
3.4. mijloace de transport	084	12679719	13519768
3.5. inventar și mobilier	085	321980	203218
3.6. alte mijloace fixe	086	182866	80984
4. Resurse minerale	090	0	0
5. Active biologice immobilizate	100	0	
6. Investiții imobiliare	110		0
7. Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	120	0	0
<b>Total immobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	221719770	169392966
<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	7061	7061
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	39152487	39150486
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	39152487	39150486
2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152	0	0
2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153	0	0
2.4 alte investiții financiare	154	0	0
<b>Total investiții financiare pe termen lung</b> (rd.140 + rd.150)	160	39159548	39157547
<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active immobilizate</b>			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	0	0
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180	0	0
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181	0	0
3. Alte creanțe pe termen lung	190	0	0

	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	0	0
	5. Alte active imobilizate	210	0	0
	<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b> (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	0	0
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	260881465	208550513
B.	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	26100462	19692579
	2. Active biologice circulante	250	0	0
	3. Producția în curs de execuție	260	123316957	437383185
	4. Produse și mărfuri	270	101635760	115333725
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	47147585	32681188
	<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	298200764	605090677
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente	300	46168508	53262721
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	993697	6335218
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	575000	575000
	3. Creanțe ale bugetului	320	16684933	8538878
	4. Creanțele ale personalului	330	0	0
	5. Alte creanțe curente	340	28069040	23708819
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	4461	4356
	7. Alte active circulante	360	2000	17967
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	91922639	91867959
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	0	0
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	0	0
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391	0	0
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392	0	0
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393	0	0
	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394	0	0
	<b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380 + rd.390)	400	0	0
	<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410	29726027	30625557
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	419849430	727584193

	<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430	680730895	936134706
	<b>P A S I V</b>			
	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	1. Capital social	440	44971742	56152292
	2. Capital nevărsat	450	( 0	( 0
	3. Capital neînregistrat	460	0	0
	4. Capital retras	470	( 0	( 0
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480	0	0
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	44971742	56152292
	<b>II. Prime de capital</b>	500	0	0
	<b>III. Rezerve</b>			
	1. Capital de rezervă	510	0	0
	2. Rezerve statutare	520	0	0
	3. Alte rezerve	530	0	13184096
	<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	0	13184096
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	104552580	99511933
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	11515366
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	( 0
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	104552580	111027299
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600	0	0
	<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	610	0	0
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b> (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	149524322	180363687
D.	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	43071632	8816003
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	0	0
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641	0	0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642	0	0

	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643	0	0
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650	0	0
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660	0	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661	0	0
	5. Avansuri primite pe termen lung	670	0	635581224
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680	0	0
	7. Alte datorii pe termen lung	690	366546679	0
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	409618311	644397227
	<b>DATORII CURENTE</b>			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	36863147	27596856
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	0	0
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721	0	0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722	0	0
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723	0	0
	3. Datorii comerciale curente	730	28154508	14036204
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	0	404878
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	0	0
	5. Avansuri primite curente	750	15968514	4991039
	6. Datorii față de personal	760	424289	63478
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	362568	474300
	8. Datorii față de buget	780	1589214	801010
	9. Datorii față de proprietari	790	0	0
	10. Venituri anticipate curente	800	0	0
	11. Alte datorii curente	810	38226022	63006027
	<b>TOTAL DATORII CURENTE</b> (rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	820	121588262	111373792
	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	0	0
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientșilor	840	0	0
	3. Provizioane pentru impozite	850	0	0
	4. Alte provizioane	860	0	0
	<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	0	0
	<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	680730895	936134706
E.				
F.				

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2024 pînă la 31.12.2024

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	204777035	316171242
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	109115456	178179638
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	26618850	111387666
venituri din contracte de construcție	013	64751325	23136939
venituri din contracte de leasing	014	4291404	3466999
venituri din contracte de microfinanțare	015	0	0
alte venituri din vânzări	016	0	0
Costul vânzărilor, total	020	163536428	276636195
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	90603563	157381827
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	17216984	99086775
costuri aferente contractelor de construcție	023	55715881	18001823
costuri aferente contractelor de leasing	024	0	2165770
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025	0	0
alte costuri aferente vânzărilor	026	0	0
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>	030	41240607	39535047
Alte venituri din activitatea operațională	040	3099219	6402731
Cheltuieli de distribuire	050	3989056	5917697
Cheltuieli administrative	060	18278254	26166250
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	3080785	5689076
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080	18991731	8164755
Venituri financiare, total	090	3899035	18061783
din care:			
venituri din interese de participare	091	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092	0	0
venituri din dobânzi	093	2624333	3008628
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094	0	0
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096	0	0
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097	0	0
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098	0	0

venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	1274702	15053155
Cheltuieli financiare, total	100	10099756	13029385
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	5461770	2923935
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102	0	0
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103	0	0
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104	0	0
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	4637985	10105450
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b> (rd.090 - rd.100)	110	-6200721	5032398
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	1082477	359702
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	179134	318065
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)</b> (rd.120 - rd.130)	140	903343	41637
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b> (rd.110 + rd.140)	150	-5297378	5074035
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)	160	13694353	13238790
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	1462419	1723424
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.160 - rd.170)	180	12231934	11515366

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2024 pînă la 31.12.2024

Anexa 3

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	1. Capital social	010	44971742	11180550	0	56152292
	2. Capital nevărsat	020	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	3. Capital neînregistrat	030	0	0	0	0
I.	4. Capital retras	040	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050	0	0	0	0
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	44971742	11180550	0	56152292
II.	<b>Prime de capital</b>	070	0	0	0	0

	<b>Rezerve</b>						
III.	1. Capital de rezervă	080	0	0	0	0	
	2. Rezerve statutare	090	0	0	0	0	
	3. Alte rezerve	100	0	13184096	0	13184096	
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	0	13184096	0	13184096	
	<b>Profit (pierdere)</b>						
IV.	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	0	0	0	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	104552580	0	5040647	99511933	
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	11515366	0	11515366	
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	( )	( )	0	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	104552580	11515366	5040647	111027299	
V.	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170	0	0	0	0	
VI.	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	180	0	0	0	0	
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	149524322	35880012	5040647	180363687	

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2024 pînă la 31.12.2024

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	369328968	455795776
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	257316721	378384131
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	16542389	25320690
Dobînzii plătite	040	5461770	2923935
Plata impozitului pe venit	050	1100000	2354323
Alte încasări	060	4859696	1279002
Alte plăți	070	18945773	11123852
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	74822011	36967847
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	0	0
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	0	0

Dobânzi încasate	110	0	0
Dividende încasate	120	0	0
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121	0	0
Alte încasări (plăți)	130	0	0
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	0	0
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	0	0
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	47824892	36326117
Dividende plătite	170	0	0
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	0	0
Încasări din operațiuni de capital	180	0	0
Alte încasări (plăți)	190	0	0
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-47824892	-36326117
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	26997119	641730
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-199105	257800
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	2928013	29726027
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	29726027	30625557

## Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

 2024 Notă explicativă HORUS.docx.signed.pdf

 2024 Raportul conducerii.docx.signed.pdf

 RAPORT AUdit 2024.pdf